



**Centar za profesionalnu
rehabilitaciju**

FINANSIJSKI PLAN

Javne ustanove "Centar za
profesionalnu rehabilitaciju"
Podgorica, za 2024. godinu

Podgorica, januar 2024. godine

SADRŽAJ:

Osnovni podaci o Centru.....	2
Upravljanje Centrom.....	2
Rukovođenje Centrom	2
Rukovođenje službom za finansijsko - računovodstvene poslove	2
Finansijski plan za 2024. godinu	3
Plan prihoda	3
Plan troškova poslovanja	4
Obrazloženje	5



Osnovni podaci o Centru

Naziv	Javna ustanova "Centar za profesionalnu rehabilitaciju" Podgorica
Adresa	Ulica Princeze Ksenije br.6a
Datum osnivanja	30. novembar 2017. godine
Osnivač	Vlada Crne Gore
Datum registracije	07.05.2018. godine
Rješenje o registraciji	8-0027827/001
Radno vrijeme	7 ⁰⁰ - 15 ⁰⁰
Telefon	020/675-923; 020/675-990
Sajt	www.czpr.me
Mejl	info@czpr.me

Upravljanje Centrom

Red.broj	Ime i prezime	funkcija
1.	Ramazan Laniku	predsjednik Upravnog odbora
2.	Ahmed Hadžić	član Upravnog odbora
3.	Ivana Nedović	članica Upravnog odbora

Rukovođenje Centrom

Red. broj	Ime i prezime	funkcija
1.	Milo Paunović	direktor

Rukovođenje Službom za finansijsko - računovodstvene poslove

Red. broj	Ime i prezime	funkcija
1.	Bojana Dragaš	rukovoditeljka

2.

Na osnovu člana 18 stav 1 tačka 8 Statuta Javne ustanove "Centar za profesionalnu rehabilitaciju" Podgorica, Planu i programu rada za 2024. godinu, Zakonu o budžetu Crne Gore za 2024. godinu, Upravni odbor na 38 (trideset osmoj) sjednici, donosi

FINANSIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU

koji se sastoji od:

- Plana prihoda
- Plana troškova poslovanja

Plan prihoda

Prihodi u 2024. godini će se ostvariti najvećim dijelom iz državnog Budžeta i iz drugih izvora kako je prikazano u tabelarnom pregledu:

R.br.	Izvor prihoda	Iznos
1.	Budžet Crne Gore	383.421,36
2.	Izvođenje mjera i aktivnosti profesionalne rehabilitacije tokom 2024. godine	6.868,00
3.	Izvođenje programa socijalne uključenosti	
	- Izvođenje programa socijalne uključenosti tokom 2024. godine	6.750,00
	- Potraživanja po osnovu izvođenja programa socijalne uključenosti tokom 2023. godine	497,64
	Ukupni prihodi	397.537,00

R.br.	Izvor prihoda	Iznos
1.	Gotovina iz prethodnog perioda sa stanjem na dan 01.01.2024.	16.702,60
	Ukupno	16.702,60

Plan troškova poslovanja

R.br.	Vrsta rashoda	Iznos
I	Zarade, naknade, dodaci	
1.	Zarade	261.542,74
2.	Naknade za rad u Upravnom odboru i ugovore o dopunskom radu	36.100,00
3.	Stimulansi i ostale naknade	7.000,00
	Ukupno	304.642,74
II	Rashodi za materijal i usluge	
1.	Kancelarijski materijal	3.500,00
2.	Sredstva higijene	2.990,00
3.	Radna odjeća	550,00
4.	Nabavka rezervnih djelova	2.500,00
5.	Materijal za zdravstvenu zaštitu	1.000,00
6.	Publikacije i časopisi	3.800,00
7.	Materijal za proizvodnju i usluge	800,00
8.	Izdaci za energiju	14.200,00
9.	Izdaci za gorivo	3.330,00
10.	Ostali rashodi za materijal	545,50
11.	Službena putovanja	6.130,00
12.	Reprezentacija	986,49
13.	Komunikacione usluge	2.700,00
14.	Bankarske usluge i negativne kursne razlike	496,10
15.	Usluge prevoza	500,00
16.	Advokatske, notarske i pravne usluge	692,96
17.	Konsultantske usluge, projekti i studije	5.612,37
18.	Usluge stručnog usavršavanja	12.448,24
19.	Ostale usluge	2.841,10
	Ukupno	65.622,76
III	Tekuće popravke i održavanje	
1.	Održavanje građevinskog objekta	5.841,20
2.	Održavanje opreme	3.380,90
	Ukupno	9.222,10

IV	Ostali rashodi porezi i takse	
1.	Ugovori o djelu	5.115,00
2.	Izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka	1.700,00
3.	Održavanja softvera i sajta	4.600,00
4.	Osiguranje lica	1.500,00
5.	Osiguranje imovine	2.500,00
6.	Kontribucije za članstvo u domaćim i međunarodnim organizacijama	700,00
7.	Komunalne usluge	1.323,00
8.	Kazne	245,00
9.	Administrativne takse	147,00
10.	Ostalo	920,00
	Ukupno	18.750,00
V	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	
1.	Ostali trānsferi pojedincima	3.600,00
	Ukupno	3.600,00
VI	Kapitalni izdaci	
1.	Izdaci za opremu	12.400,00
	Ukupno	12.400,00
	Ukupni troškovi (I-V)	414.237,60

Obrazloženje

Shodno odredbama Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti ("Službeni list Crne Gore", br. 020/14 od 25.04.2014, 056/14 od 24.12.2014, 070/17 od 27.10.2017, 004/18 od 26.01.2018, 055/18 od 01.08.2018, 066/19 od 06.12.2019, 070/21 od 25.06.2021, 145/21 od 31.12.2021, 027/23 od 08.03.2023, 125/23 od 31.12.2023), u nastavku se daje obrazloženje planiranih budžetskih stavki, i to:

Zarade, naknade i dodaci planirani su u ukupnom iznosu iznos od 304.642,74€ i to:

- Na poziciji "Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca" planiran je iznos od 261.542,74€. Zakonom o budžetu za 2024. godinu za ovu namjenu odobreno je 261.542,74€.

- Na poziciji "Ostale naknade" planiran je iznos od 36.100,00€. Zakonom o budžetu za 2024. godinu za ovu namjenu odobreno je 33.600,00€ dok će razlika u iznosu od 2.500,00€ koji je planiran za kupovinu prigodnih poklona u čast 8. marta, biti obezbijedena iz sopstvenih sredstava.
- Isplata stimulansa i ostalih naknada u iznosu od 7.000,00€ predviđena je iz sopstvenih sredstava

Rashodi za materijal i usluge su projektovani na nivou od 65.622,76€. Budžetom za 2024. godinu za ovu namjenu odobreno je 48.804,52€ tako da će razlika od 16.818,24€ biti obezbijedena iz sopstvenih sredstava.

Sve budžetske pozicije u okviru ove grupe su maksimalno racionalizovane i predstavljaju minimum potreba za sledećim sredstvima:

- Izdaci za kancelarijski materijal su planirani u iznosu od 3.500,00€ (3.000,00€ budžetska sredstva + 500,00€ sopstvena sredstva)
- Sredstva higijene su planirana u iznosu od 2.990,00€ (2.500,00€ budžetska sredstva + 490,00€ sopstvena sredstva)
- Izdaci za radnu odjeću su planirani u iznosu od 550,00€
- Izdaci za nabavku rezervnih djelova su 2.500,00€
- Materijal za zdravstvenu zaštitu u iznosu od 1.000,00€
- Publikacije i časopisi su planirani u iznosu od 3.800,00€ (3.000,00€ budžetska sredstva + 800,00€ sopstvena sredstva)
- Materijal za proizvodnju i usluge su planirani u iznosu od 800,00€ (700,00€ budžetska sredstva + 100,00€ sopstvena sredstva)
- Izdaci za energiju su planirani u iznosu od 14.200,00€
- Izdaci za gorivo su planirani u iznosu od 3.330,00 €
- Ostali rashodi za materijal su planirani u iznosu od 545,50€ (145,50€ budžetska sredstva + 400,00€ sopstvena sredstva)

Struktura rashoda za usluge usaglašena je sa novom klasifikacijom i shodno tome planirane su i sledeće vrste izdataka:

- Izdaci za službena putovanja planirani su u ukupnom iznosu od 6.130,00€. Budžetom za 2024. godinu za ovu namjenu odobreno je 1.880,00€ tako da će razlika od 4.250,00€ biti obezbijedena iz sopstvenih sredstava
- Rashodi za reprezentaciju su planirani u iznosu od 986,49€. Planom budžeta na ovoj poziciji odobreno je 156,49€ što je relativno mali iznos za sve troškove koje će Centar imati po ovom osnovu. Stoga smo planom povećali iznos na 986,49€ od kojih će razlika od 830,00€ biti obezbijedena iz sopstvenih sredstava

- Komunikacione usluge su planirane u iznosu od 2.700,00€, a odnose se na telefonske usluge, mobilne i fiksne telefonije
- Bankarske usluge su planirane u iznosu od 496,10€
- Usluge prevoza su planirane u iznosu od 500,00€
- Advokatske, notarske i pravne usluge su planirane u iznosu od 692,96€
- Konsultantske usluge su planirane u iznosu od 5.612,37€ (3.612,37€ budžetska sredstva + 2.000,00€ sopstvena sredstva)
- Usluge stručnog usavršavanja su planirane u iznosu od 12.448,24€. Budžetom za 2024. godinu za ovu namjenu odobreno je 5.000,00 € tako da će razlika od 7.448,24€ biti obezbijeđena iz sopstvenih sredstava
- Ostale usluge su planirane u iznosu od 2.841,10€

Tekuće popravke i održavanje su planirane u iznosu od 9.222,10€, a odnose se na sledeće:

- Izdaci za tekuće održavanje građevinskih objekata su planirani u ukupnom iznosu od 5.841,20€. Budžetom za 2024. godinu za ovu namjenu odobreno je 3.841,20€ tako da će razlika od 2.000,00€ biti obezbijeđena iz sopstvenih sredstava
- Tekuće održavanje opreme je planirano u iznosu od 3.380,90€. Budžetom za 2023. godinu za ovu namjenu odobreno je 2.880,90€ tako da će razlika od 500,00€ biti obezbijeđena iz sopstvenih sredstava

Ostali rashodi, porezi i takse su planirani u iznosu od 18.750,00€, a odnose se na sledeće:

- Izdaci po osnovu ugovora o djelu su planirani u iznosu 5.115,00€, a odnose se na angažovanje radnika za poslove koji nisu iz okvira osnovne djelatnosti Ustanove
- Izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka su planirani u iznosu od 1.700,00€
- Održavanje softvera i sajta je planirano u iznosu od 4.600,00€ (3.600,00€ budžetska sredstva + 1.000,00€ sopstvena sredstva) a odnosi se na njegovo održavanje kao i zakup domena, ažuriranje za čiju će nadogradnju u 2024. godini biti potrebna pomenuta sredstva
- Osiguranje lica je planirano u iznosu od 1.500,00€, dok bi osiguranje imovine trebalo da iznosi 2.500,00€
- Kontribucije za članstvo u domaćim i međunarodnim organizacijama su planirane u iznosu od 700,00€
- Komunalne naknade su planirane u iznosu od 1.323,00€ odnose se na pokriće troškova za vodu i ostale komunalije
- Izdaci za kazne su predviđeni u iznosu od 245,00€
- Administrativne takse su planirane u ukupnom iznosu od 147,00€
- Na poziciji predviđenoj za "ostalo" je planiran iznos od 920,00€

Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru planirani u iznosu od 3.600,00€, a odnose se na sledeće:

- Na poziciji "Ostali transferi pojedincima" planiran je iznos od 3.600,00€ koji je odobren Zakonom o budžetu za 2024. godinu.

Na poziciji "Kapitalni izdaci" planiran je iznos od 12.400,00€ od koji su 1.000€ sopstvena sredstva. Budžetom za 2024. godinu za ovu namjenu odobreno je 11.400,00€.

Sve budžetske pozicije u okviru ove grupe su maksimalno racionalizovane i predstavljaju minimum potreba za sledećim sredstvima:

- Izdaci za opremu (komjuterska oprema, razni ručni, električni i drugi aparati i instrumenti i slično) planirani su u iznosu od 6.800,00€ (6.300,00€ budžetska sredstva + 500,00€ sopstvena sredstva)
- Izdaci za kancelarijski namještaj su planirani u iznosu od 5.600,00€ (5.100,00€ budžetska sredstva + 500,00€ sopstvena sredstva)

Br. UO/38-2/2024

Podgorica, 27.01.2024. godine



Predsjednik Upravnog odbora

Ramazan Laniku

Na osnovu člana 18 stav 1 tačka 8 Statuta Javne ustanove "Centar za profesionalnu rehabilitaciju" Podgorica, br. 2018-11 od 23.04.2018. godine, Upravni odbor Javne ustanove "Centar za profesionalnu rehabilitaciju" Podgorica, na 38 (trideset osmoj) sjednici, usvaja

ODLUKU

o donošenju Finansijskog plana Javne ustanove "Centar za profesionalnu rehabilitaciju" Podgorica za 2024. godinu

- I Donosi se Finansijski plan Javne ustanove "Centar za profesionalnu rehabilitaciju" Podgorica za 2024. godinu.
- II Sastavni dio Odluke je Finansijski plan Javne ustanove "Centar za profesionalnu rehabilitaciju" Podgorica za 2024. godinu, broj UO/38-2/2024 od 27.01.2024. godine.
- III Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Obrazloženje

Članom 18 stav 1 tačka 8 Statuta Javne ustanove "Centar za profesionalnu rehabilitaciju" Podgorica, br. 2018-11 od 23.04.2018. godine, propisano je da Upravni odbor Centra donosi godišnji finansijski plan i usvaja godišnje i kvartalne izvještaje o njegovoj realizaciji.

Imajući u vidu naprijed navedeno Upravni odbor Javne ustanove "Centar za profesionalnu rehabilitaciju" Podgorica odlučio je kao u dispozitivu ove Odluke.

Br. UO/38-3/2024
Podgorica, 27.01.2024. godine



Predsjednik Upravnog odbora

Ramazan Laniku
Ramazan Laniku